

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMISJI AUDYTU ZA 2017 ROK
DZIAŁAJĄCEJ W RAMACH RADY NADZORCZEJ
Spółki INTERSPORT Polska S.A.
z siedzibą w Cholerzynie**

Komisja Audytu działa na podstawie Statutu Spółki, przepisów kodeksu spółek handlowych oraz regulaminu Rady Nadzorczej.

Komisja Audytu działa w 2017 roku w składzie:

1. Od 1 stycznia 2017 roku do 31 sierpnia 2017 roku: Łukasz Gil, Piotr Dygas, Artur Olender. Przewodniczącym Komisji Audytu był w tym okresie Artur Olender.
2. W dniu 31 sierpnia 2017 roku Piotr Dygas złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej.
3. W dniu 27 września 2017 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało dwóch członków Rady Nadzorczej – Jarosława Krotacza i Wojciecha Mamaka. Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 27 września 2017 roku Pan Artur Olender złożył rezygnację z funkcji członka Komisji Audytu. Następnie uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 27 września 2017 roku Panowie Jarosław Krotacz i Wojciech Mamak zostali powołani do Komisji Audytu. W tym samym dniu na posiedzeniu Komisji Audytu Pan Wojciech Mamak został wybrany Przewodniczącym Komisji Audytu.

W związku z powyższym Komisja Audytu od 27 września 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku działa w składzie: Łukasz Gil, Jarosław Krotacz, Wojciech Mamak.

Przewodniczącym komisji audytu od 27 września 2017 roku jest Wojciech Mamak.

Komisja Audytu w 2017 roku zajęła się następującymi sprawami:

1. Rekomendowała Radzie Nadzorczej INTERSPORT Polska S.A. AMZ sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (niezależnego biegłego rewidenta), jako podmiot mający pełnić funkcję biegłego rewidenta uprawnionego do dokonania przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki.

2. Rekomendowała Radzie Nadzorczej INTERSPORT Polska AMZ sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (niezależnego biegłego rewidenta), jako podmiot mający pełnić funkcję biegłego rewidenta uprawnionego do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

3. Zapoznała się z wynikami pracy biegłego rewidenta i sporządzonym przez niego sprawozdaniem za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku.

4. Przeprowadziła dyskusję dotyczące:

- bieżącej sytuacji spółki oraz oceny ryzyk związanych z prowadzoną działalnością;
- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2016 rok;
- sprawozdania finansowego Spółki za 2016 rok;
- opinii i raportu biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok.

5. Członkowie Komisji przeprowadzili dyskusje na temat:

- funkcjonowania w Spółce systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz ocenili, że systemy te działają prawidłowo;
- dotychczasowej praktyki wyboru biegłego rewidenta;
- raportowanie w Spółce, budżetowanie i kontrola wewnętrzna;
- Polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jej sieci w spółce INTERSPORT POLSKA S.A. – Komisja Audytu uchwaliła politykę i procedurę wyboru firmy audytorskiej oraz świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jej sieci w spółce INTERSPORT POLSKA S.A. z siedzibą w Cholerzynie;
- Stawek amortyzacyjnych;
- Kosztów działalności operacyjnej, w szczególności kosztów czynszów najmu

6. Członkowie Komisji odbyli spotkania z:

- kierownikiem działu relacji inwestorskich;
- osobą odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych Spółki;
- przedstawicielem działu finansowego;
- biegłym rewidentem Markiem Zychem (AMZ sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie);
- biegłym rewidentem Krzysztofem Warczakiem (KPW Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi).

Członkowie:





